



**เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบ
ภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท**

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. ออดิท กรุ๊ป จำกัด

ชื่อ – สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์การทำงาน และการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง
นางทัศนีย์ สอนเพชร CAE	ปริญญาตรี สาขาตรวจสอบบัญชี (Audit) มหาวิทยาลัยราชภัฏวชิรเวศน์ มหาวิทยาลัยราชภัฏวชิรเวศน์ Certified Professional Internal Audit of Thailand (CPIAT 48/2559) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. โซลูชั่น จำกัด ประสบการณ์ในการตรวจสอบภายใน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ (ปี 2555 - 2557) บริษัท อาชีฟ จำกัด หัวหน้างานตรวจสอบ (ปี 2547 – 2554) บริษัท เอส.เค.แอนด์เค.เอ็น.ดี จำกัด

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

- สนับสนุนนโยบายและวัตถุประสงค์ขององค์กรและผู้บริหารระดับสูงในการทำให้มั่นใจว่าจะมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ
- นำข้อมูลที่ได้จากการวิเคราะห์และประเมินเสนอผู้บริหารในการเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และทำให้ผู้บริหารได้รับรู้ข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับสถานะของความเสี่ยงด้าน Compliance Risk
- ให้ความรู้ ฝึกอบรมและให้คำแนะนำแก่บุคลากรในประเด็นของการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
- จัดตั้งหน่วยงานกลางเป็นเหมือนศูนย์กลางที่ทำหน้าที่ตอบปัญหาและข้อข้องใจเกี่ยวกับความเสี่ยงในการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์
- จัดทำแนวปฏิบัติและคู่มือเพื่อให้บุคลากรในกิจการสามารถปฏิบัติตามเกณฑ์ได้อย่างเหมาะสม และปรับปรุงแนวปฏิบัติและคู่มือให้เหมาะสมกับสถานการณ์
- การค้นหา ระบุ วัดและประเมินความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎเกณฑ์เพื่อให้ได้ข้อมูลความเสี่ยงล่วงหน้า และสามารถเตรียมความพร้อมขององค์กรและบุคลากรในการตอบโต้กับเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ได้อย่างทัน่วงที
- รวบรวมข้อมูลปัญหาด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยเฉพาะข้อร้องเรียนของลูกค้า ความเห็นของหน่วยงานที่กำกับมาพัฒนาปรับปรุงมาตรการในการกำกับเพิ่มเติม



ความเชื่อมโยงระหว่างงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานกับงานตรวจสอบภายใน

- (1) ผู้ตรวจสอบภายในต้องนำเอางานการตรวจสอบประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงด้านปฏิบัติ ตามกฎเกณฑ์ เช่นเดียวกับการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยใช้ฐานความเสี่ยง (Risk-Based) ในการสุ่มตรวจ และทำแผนงานตรวจสอบหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รวมทั้งทดสอบมาตรการกำกับที่หน่วยงานกำกับดูแลการ ปฏิบัติงาน ใช้อยู่ว่ามีจริงและใช้ได้ผล
- (2) หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จึงต้องแยกออกจากการดูแลและรับผิดชอบของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้ ผู้ตรวจสอบภายในสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพได้